

Agerbæk Motorcentrum ApS

Nørremarken 2

6753 Agerbæk

CVR-nr. 28498969

Årsrapport for 2017

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 07-02-2018

Peter Jensen
Dirigent

Agerbæk Motorcentrum ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Agerbæk Motorcentrum ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Agerbæk Motorcentrum ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Agerbæk, den 05-02-2018

Direktion

Henning Holm Nielsen
Direktør

Ricky Elbæk
Direktør

Agerbæk Motorcentrum ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapital ejeren i Agerbæk Motorcentrum ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Agerbæk Motorcentrum ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Agerbæk, den 05-02-2018

Helle Revisionskontor ApS

CVR-nr. 10300142

Peter Jensen

Revisor

Agerbæk Motorcentrum ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Agerbæk Motorcentrum ApS Nørremarken 2 6753 Agerbæk
Telefon	75196094
Telefax	75196694
E-mail	agerbaekmotorcentrum@mail.tele.dk
Hjemmeside	www.agerbaekmotorcentrum.dk
CVR-nr.	28498969
Stiftelsesdato	24-02-2005
Hjemsted	Varde
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Direktion	Henning Holm Nielsen, Direktør Ricky Elbæk, Direktør
Revisor	Helle Revisionskontor ApS Fåborgvej 92 6753 Agerbæk CVR-nr.: 10300142
Pengeinstitut	Danske Andelskassers Bank A/S Storegade 6 6753 Agerbæk

Agerbæk Motorcentrum ApS

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er reparation af og handel med biler

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft en tilfredsstillende aktivitet i værksted, hvorimod handel med biler har været på et utilfredsstillende niveau. Samlet set medfører dette, at der realiseres et nettoresultat, som ikke opfylder ledelsens forventninger.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Agerbæk Motorcentrum ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.828.553	2.390.007
Personaleomkostninger	1	-1.561.961	-1.578.854
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-180.912	-199.132
Driftsresultat		85.680	612.021
Finansielle indtægter		0	534
Andre finansielle omkostninger		-15.356	-15.113
Resultat før skat		70.324	597.442
Skat af årets resultat	2	-11.873	-132.076
Årets resultat		58.451	465.366
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	400.000
Overført resultat		58.451	65.366
Resultatdisponering		58.451	465.366

Agerbæk Motorcentrum ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	1.807.355	1.884.799
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	214.774	201.425
Materielle anlægsaktiver		2.022.129	2.086.224
Anlægsaktiver		2.022.129	2.086.224
Fremstillede varer og handelsvarer		1.782.062	1.946.712
Varebeholdninger		1.782.062	1.946.712
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		274.209	170.316
Tilgodehavende selskabsskat		23.418	30.208
Tilgodehavender		297.627	200.524
Likvide beholdninger		119.568	125.594
Omsætningsaktiver		2.199.257	2.272.830
Aktiver		4.221.386	4.359.054

Agerbæk Motorcentrum ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.306.109	2.247.658
Udbytte for regnskabsåret		0	400.000
Egenkapital		2.431.109	2.772.658
Hensættelser til udskudt skat	5	2.726	8.644
Hensatte forpligtelser		2.726	8.644
Gæld til realkreditinstitutter		834.208	914.815
Langfristede gældsforpligtelser	6	834.208	914.815
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		80.607	80.467
Leverandører af varer og tjenesteydelser		273.378	192.745
Anden gæld		599.358	389.725
Kortfristede gældsforpligtelser		953.343	662.937
Gældsforpligtelser		1.787.551	1.577.752
Passiver		4.221.386	4.359.054

Agerbæk Motorcentrum ApS

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 01-01-2017	125.000	2.247.658	400.000	2.772.658
Betalt udbytte			-400.000	-400.000
Årets resultat		58.451		58.451
Egenkapital 31-12-2017	125.000	2.306.109	0	2.431.109

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.311.417	1.337.471
Andre omkostninger til social sikring	177.136	152.897
Andre personaleomkostninger	73.408	88.486
	1.561.961	1.578.854
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	5
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	11.873	132.076
	11.873	132.076
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.451.174	2.451.174
Kostpris ultimo	2.451.174	2.451.174
Af- og nedskrivninger primo	-566.375	-488.931
Årets afskrivninger	-77.444	-77.444
Af- og nedskrivninger ultimo	-643.819	-566.375
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.807.355	1.884.799
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.522.888	1.469.888
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	143.000	53.000
Afgang i årets løb	-46.400	0
Kostpris ultimo	1.619.488	1.522.888
Af- og nedskrivninger primo	-1.321.463	-1.199.775
Årets afskrivninger	-103.468	-121.688
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	20.217	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.404.714	-1.321.463
Regnskabsmæssig værdi ultimo	214.774	201.425
5. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat	2.726	8.644
Saldo ultimo	2.726	8.644

Agerbæk Motorcentrum ApS

Noter

	2017	2016	
6. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	834.208	80.607	510.000
	834.208	80.607	510.000